

40501441

中華民國 111 年度

(111年1月1日至111年12月31日)

裝

臺北市總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金



臺北市大安區大安國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市大安區大安國民小學編

臺北市地方教育發展基金111年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要	第 1 至 1	頁
乙、總說明	第 3 至 7	頁
丙、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 9 至 10	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 11 至 14	頁
(二)基金用途明細表	第 15 至 20	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 22 至 23	頁
(五)長期負債明細表	第 --	頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表	第 24 至 25	頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
(八)員工人數彙計表	第 26 至 26	頁
(九)用人費用彙計表	第 28 至 29	頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表	第 30 至 30	頁
(十二)各項費用彙計表	第 31 至 32	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 33 至 33	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 36 至 39	頁
二、收入支出表	第 40 至 40	頁
三、現金流量表	第 41 至 41	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 43 至 44	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

甲、財 務 摘 要

財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
經營成績：				
基金來源	288,048,147	260,646,193	27,401,954	10.51
基金用途	289,868,450	274,610,400	15,258,050	5.56
賸餘(短絀)	- 1,820,303	- 13,964,207	12,143,904	--
餘絀情形：				
基金餘額	4,450,745	6,271,048	- 1,820,303	- 29.03
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 4,395,111	- 16,023,557	11,628,446	--

附註：①現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。

②以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市大安區大安國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的、依預算法規定編列附屬單位預算、本基金分別辦理培養學生健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄及思考判斷與創造能力等業務。

(一)國民教育計畫：

本年度預算編列219,849,000元，決算數222,216,022元。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理暑期泳訓班、教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)學前教育計畫：

本年度預算編列25,127,000元，決算數32,593,038元。

係新購教具、樂器及圖書等各科教學設備，革新教學方法，提高教學效能；辦理幼兒園各項活動以鍛鍊幼兒強健的身體，增進幼兒各項生活智能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列19,723,000元，決算數20,655,373元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(四)建築及設備計畫：

本年度預算編列6,125,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,766,000元），決算數14,404,017元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

臺北市地方教育發展基金臺北市大安區大安國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數288,048,147元，較預算數266,741,000元，增加21,307,147元，計增7.99%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1.服務收入：決算數6,000元，較預算數636,000元，減少630,000元，計減99.06%。

主要係因：

新冠肺炎疫情影響，111年度暑期游泳訓練班停辦，致報名費收入減少。

2.財產處分收入：決算數31,450元，較預算數137,000元，減少105,550元，計減77.04%。

主要係因：

覈實認列動產質借處借物網拍賣收入。

3.其他財產收入：決算數611,185元，較預算數1,360,000元，減少748,815元，計減55.06%。

主要係因：

因應新冠肺炎疫情，校園場地暫停開放，致場地開放收入減少。

4.公庫撥款收入：決算數273,255,664元，較預算數259,578,000元，增加13,677,664元，計增5.27%。

主要係因：

(1).統籌款111年兒童遊戲場汰換修繕計畫經費1,885,000元。

(2).統籌款111年國小校園多元特色遊戲場計畫經費3,738,738元。

(3).統籌款活動中心廁所天花板水泥剝落及游泳池消防水管鏽蝕漏水修繕經費431,926元。

(4).撥入用人費用不足數5,522,000元。

(5).統籌款信義樓幼兒園消防設施設備改善工程2,100,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數8,804,303元，較預算數0元，增加8,804,303元。

主要係因收到下列款項：

(1).RA9351 109學年度國小兒童課後照顧服務學生參加費用及鐘點費差額經費157,483元。

(2).RA9351 109學年度國小兒童課後照顧服務學生參加費用及鐘點費差額經費第2期128,100元。

(3).110學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練補助經費121,000元。

(4). RA0C41 110學年度國際學伴計畫20,332元。

(5).RA0315 110學年度精進國中小教學品質計畫-兼任輔導員及秘書減課鐘點費第1期款2,076元。

(6) 110學年度國中小學生學習扶助計畫 暑期及第1學期攜手班經費45,221元。

(7). RA0345 110學年度本土語文指導員第1期經費10,789元。

(8).RA0439 110-1 2-5歲代辦費及第1胎經費981,752元。

(9) RA0475 110學年度教保服務人員專業發展社群-社群運作經費及業務費15,759元。

(10).RA0625 111年度藝術深耕計畫經費10,416元。

(11).RA0738 110學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練補助第2期經費99,000元。

(12).RA1744 111學年度民俗體育扎根學校計畫經費35,000元。

(13). RA1774-111年度學生游泳課程及體驗活動暨師資守望員培訓經費44,084元。

(14). RA1738 111學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練經費第1期126,780元。

(15).RA1731 111年運動發展基金補助各級學校運動團隊經費160,000元。

臺北市地方教育發展基金臺北市大安區大安國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

- (16).RA0907 110年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費12,096元。
- (17). RA1306 111年度實施新住民子女教育經費7,171元。
- (18). RA1534 111學年度國小兒童課後照顧服務身心障礙專班經費 4,765元。
- (19).RA0341 110學年度國中小原住民族語教學支援工作人員交通費21,000元。
- (20).RA0642 110學年度國小辦理兒童課後照顧服務學生參加費用及調整服務時間鐘點費差額經費565,570元。
- (21).RA0342 110-2及寒假兒童課後照顧服務參加費用及調整服務時間鐘點費差額經費186,300元。
- (22).RA0315 110學年度精進國中小教學品質計畫-減課鐘點費第2期款12,802元。
- (23).RA0345 110學年度本土語文指導員第2期代理代課經費293,784元。
- (24). RA0262 110學年度國小閩客語教學支援人員交通費3,000元。
- (25).RA0335 110學年度國中小學生無力繳交代收代辦費第2期12,720元。
- (26).RA0254 110學年度國中小學生學習扶助寒假及第2學期攜手班經費191,493元。
- (27).RA0356 110-1 國小及國高中新住民語開課費42,937元。
- (28).RA1311 110學年度第2學期公立國小及國中學校用書經費23,600元。
- (29). RA0356 110(2)國中小新住民語文開課費43,523元。
- (30).RA0356 110-2新住民語文課程教學支援人員鐘點費差額 1,104元。
- (31).RA1254 111學年度國中小學習扶助開班計畫(攜手班)第1期款68,500元。
- (32). RA1348 111學年度精進教學與品質計畫-兼任輔導員減課鐘點費 9,972元。
- (33).RA1356 111學年度國中小學生無力繳交代收代辦費第1期12,500元。
- (34).RA1364 111學年度第1學期公立國小及國中學校用書20,952元。
- (35).RA0439 110學年度第2學期第1期款代辦費1,822,318元。
- (36). RA0439 110-1代辦費不足追加經費137,954元。
- (37).RA1514 111年度學前教育階段各類特教班導師費差額及教學輔導費21,600元。
- (38).RA1442 111-1公幼就學補助代辦費1,932,749元。
- (39).RA0439 110(2)臺北市公立幼兒園就學補助(代辦費) 8,163元。
- (40).RA0440 110-2公幼政府協助家長支付費用代辦費不足數 132,699元。
- (41). RA1475 111學年度教保服務人員專業發展社群經費 12,752元。
- (42).RA0501 110補助改善校園無障礙環境經費233,359元。
- (43).RA0462 110學年度教育部獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園經費764,961元
- (44).RA0722 補助學校設置樹木解說牌經費22,420元。
- (45).111學年度本土語指導員核定經費144,760元。
- (46).111新住民語文課程經費及教學支援人員交通費78,987元。
- 6.學雜費收入：決算數4,400,545元，較預算數4,480,000元，減少79,455元，計減1.77%。
- 7.受贈收入：決算數80,000元，較預算數0元，增加80,000元。
- 主要係因：
覈實認列捐款收入。
- 8.雜項收入：決算數859,000元，較預算數550,000元，增加309,000元，計增56.18%。
- 主要係因：
應付代收款結餘解繳雜項收入。

臺北市地方教育發展基金臺北市大安區大安國民小學

總 說 明

中華民國111年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數289,868,450元，較預算數270,824,000元，增加19,044,450元，計增7.03%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1.國民教育計畫：決算數222,216,022元，較預算數219,849,000元，增加2,367,022元，計增1.08%。

2.學前教育計畫：決算數32,593,038元，較預算數25,127,000元，增加7,466,038元，計增29.71%。

主要係因：

補助幼兒園代辦費經費及人事費用不足數併決算辦理。

3.一般行政管理計畫：決算數20,655,373元，較預算數19,723,000元，增加932,373元，計增4.73%。

4.建築及設備計畫：決算數14,404,017元，較預算數6,125,000元，增加8,279,017元，計增135.17%。

主要係因：

遞延支出執行數9,620,446元，較預算數3,002,000元增加6,618,446元，併年度決算。

(1)預算內工程：教室整修工程執行2,939,577元。

(2)教育部補助款、統籌款工程：國小校園多元特色遊戲場等6,680,869元。

另機械設備、雜項設備節餘款103,772元，本年度奉准先行辦理預算數1,766,000元執行數1,764,343元所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,820,303元，較預算短絀數4,083,000元，計相差2,262,697元。

主要係因：

公庫撥款收入、政府其他撥入收入等較預算數增加21,307,147元；用人費用、中央補助款及統籌款等工程支出較預算數增加19,044,450元所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入2,366,566元。

投資活動之淨現金流出5,194,252元。

籌資活動之淨現金流出1,567,425元。

本年度現金及約當現金之淨減4,395,111元。

期初現金及約當現金16,327,986元。

期末現金及約當現金11,932,875元。

臺北市地方教育發展基金臺北市大安區大安國民小學

總 說 明

中華民國111年度

四、資產負債情況：

決算日資產總額為8,429,137,345元，包括：

流動資產12,199,253元，較上年度16,579,586元，減少4,380,333元，主要係因應各項業務計畫需要
支付款項致公庫存款減少。

長期貸墊款及準備金6,379,010元，較上年度5,288,830元，增加1,090,180元，主要係因退休及離職準備金
增加所致。

固定資產21,593,302元，較上年度20,228,151元，增加1,365,151元，主要係因增置固定資產設備所致。

無形資產78,602元，較上年度84,414元，減少5,812元，主要係因無形資產辦理攤銷。

其他資產8,388,887,178元，較上年度8,067,319,491元，增加321,567,687元，主要係因土地公告現值調整
調增土地列帳金額。

決算日負債總額為8,403,014,696元，包括：

流動負債8,654,234元，較上年度9,212,618元，減少558,384元，主要係因應付費用較上年度減少。

其他負債8,394,360,462元，較上年度8,073,704,241元，增加320,656,221元，主要係因土地公告現值調整，
致應付代管資產增加。

決算日淨資產為26,122,649元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數40,254,846元及補辦預算數1,766,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算
執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦
預算奉准明細表」。

(二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

(四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。

(五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。

(六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

本 頁 空 白

丙、決算報表

地方教育發展基金－臺北市大安區大安國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算審定數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	266,741,000	100.00	288,048,147	100.00	21,307,147	7.99	260,646,193	100.00
43 勞務收入	636,000	0.24	6,000	0.00	-630,000	-99.06	8,400	0.00
431服務收入	636,000	0.24	6,000	0.00	-630,000	-99.06	8,400	0.00
45 財產收入	1,497,000	0.56	642,635	0.22	-854,365	-57.07	830,834	0.32
451財產處分收入	137,000	0.05	31,450	0.01	-105,550	-77.04	103,420	0.04
45Y其他財產收入	1,360,000	0.51	611,185	0.21	-748,815	-55.06	727,414	0.28
46 政府撥入收入	259,578,000	97.31	282,059,967	97.92	22,481,967	8.66	254,413,075	97.61
462公庫撥款收入	259,578,000	97.31	273,255,664	94.86	13,677,664	5.27	250,182,463	95.99
46Y政府其他撥入收入			8,804,303	3.06	8,804,303	0.00	4,230,612	1.62
4S 教學收入	4,480,000	1.68	4,400,545	1.53	-79,455	-1.77	4,438,265	1.70
4S1學雜費收入	4,480,000	1.68	4,400,545	1.53	-79,455	-1.77	4,438,265	1.70
4Y 其他收入	550,000	0.21	939,000	0.33	389,000	70.73	955,619	0.37
4YO受贈收入			80,000	0.03	80,000	0.00	100,000	0.04
4YY雜項收入	550,000	0.21	859,000	0.30	309,000	56.18	855,619	0.33
5 基金用途	270,824,000	101.53	289,868,450	100.63	19,044,450	7.03	274,610,400	105.36
53 國民教育計畫	219,849,000	82.42	222,216,022	77.15	2,367,022	1.08	216,525,285	83.07
54 學前教育計畫	25,127,000	9.42	32,593,038	11.32	7,466,038	29.71	26,552,942	10.19
5L 一般行政管理計畫	19,723,000	7.39	20,655,373	7.17	932,373	4.73	19,492,811	7.48
5M 建築及設備計畫	6,125,000	2.30	14,404,017	5.00	8,279,017	135.17	12,039,362	4.62
購建固定資產	6,089,000	2.28	14,368,017	4.99	8,279,017	135.97	12,003,362	4.61
其他	36,000	0.01	36,000	0.01			36,000	0.01
本期賸餘(短絀)	-4,083,000		-1,820,303		2,262,697	-55.42	-13,964,207	
期初基金餘額	7,027,000		6,271,048		-755,952	-10.76	20,235,255	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,944,000		4,450,745		1,506,745	51.18	6,271,048	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市大安區大安國民小學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		40,254,846
462公庫撥款收入	111.8.2北市教會字第1113071054號	2,100,000
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	11,577,664
46Y政府其他撥入收入	111.8.2北市教會字第1113071054號	3,181,841
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	5,622,462
4YO受贈收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	80,000
4YY雜項收入	111.8.2北市教會字第1113071054號	65,642
4YY雜項收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	243,358
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	2,367,022
54 學前教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	7,466,038
5L 一般行政管理計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	932,373
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	6,618,446

備註：

地方教育發展基金－臺北市大安區大安國民小學
基金來源明細表
 中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	266,741,000	288,048,147	21,307,147	7.99	
43 勞務收入	636,000	6,000	-630,000	-99.06	
431服務收入	636,000	6,000	-630,000	-99.06	係因受疫情影響停辦暑期泳訓班，致報名費收入減少。
45 財產收入	1,497,000	642,635	-854,365	-57.07	
451財產處分收入	137,000	31,450	-105,550	-77.04	係因覈實認列動產質借處借物網拍賣收入。
45Y其他財產收入	1,360,000	611,185	-748,815	-55.06	因受疫情影響，校園場地暫停開放，致場地開放收入減少。
46 政府撥入收入	259,578,000	282,059,967	22,481,967	8.66	
462公庫撥款收入	259,578,000	273,255,664	13,677,664	5.27	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市大安區大安國民小學

基金來源明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
46Y政府其他撥入收入		8,804,303	8,804,303	0.00	係因下列經費併年度決算所致：國小兒童課後照顧服務學生參加費用及鐘點費差額經費157,483元、國小兒童課後照顧服務學生參加費用及鐘點費差額經費第2期128,100元、獎勵各級學校聘任專任運動教練補助經費121,000元、國際學伴計畫20,332元、精進國中小教學品質計畫-兼任輔導員及秘書減課鐘點費第1期款2,076元、國中小學生學習扶助計畫 暑期及第1學期攜手班經費45,221元、本土語文指導員第1期經費10,789元、2-5歲代辦費及第1胎經費981,752元、教保服務人員專業發展社群-社群運作經費及業務費15,759元、藝術深耕計畫經費10,416元、獎勵各級學校聘任專任運動教練補助第2期經費99,000元、民俗體育扎根學校計畫經費35,000元、學生游泳課程及體驗活動暨師資守望員培訓經費44,084元、獎勵各級學校聘任專任運動教練經費第1期126,780元、運動發展基金補助各級學校運動團隊經費160,000元、防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費12,096元、實施新住民子女教育經費7,171元、國小兒童課後照顧服務身心障礙專班經費 4,765元、國中小原住民族語教學支援工作人員交通費21,000元、國小辦理兒童課後照顧服務學生參加

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市大安區大安國民小學

基金來源明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					費用及調整服務時間鐘點費差額經費565,570元、寒假兒童課後照顧服務參加費用及調整服務時間鐘點費差額經費186,300元、精進國中小教學品質計畫-減課鐘點費第2期款12,802元、本土語文指導員第2期代理代課經費293,784元、國小閩客語教學支援人員交通費3,000元、國中小學生無力繳交代收代辦費第2期12,720元、國中小學生學習扶助寒假及第2學期攜手班經費191,493元、國小及國高中新住民語開課費42,937元、第2學期公立國小及國中學校用書經費23,600元、國中小新住民語文開課費43,523元、新住民語文課程教學支援人員鐘點費差額 1,104元、國中小學習扶助開班計畫(攜手班)第1期款68,500元、精進教學與品質計畫-兼任輔導員減課鐘點費 9,972元、國中小學生無力繳交代收代辦費第1期12,500元、第1學期公立國小及國中學校用書20,952元、第2學期第1期款代辦費1,822,318元、代辦費不足追加經費137,954元、學前教育階段各類特教班導師費差額及教學輔導費12,600元、學前教育階段各類特教班導師費差額及教學輔導費9,000元、公幼就學補助代辦費1,932,749元、臺北市公立幼兒園就學補助(代辦費) 8,163元、公幼政府協助

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市大安區大安國民小學
基金來源明細表
 中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					家長支付費用代辦費不足數 132,699元、教保服務人員專業發展社群經費 12,752元、補助改善校園無障礙環境經費 233,359元、教育部獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園經費 764,961元、補助學校設置樹木解說牌經費 22,420元、本土語指導員核定經費 144,760元、新住民語文課程經費及教學支援人員交通費 78,987元、
4S 教學收入	4,480,000	4,400,545	-79,455	-1.77	
4S1 學雜費收入	4,480,000	4,400,545	-79,455	-1.77	
4Y 其他收入	550,000	939,000	389,000	70.73	
4YO 受贈收入		80,000	80,000	0.00	係因覈實認列捐款收入。
4YY 雜項收入	550,000	859,000	309,000	56.18	係因應付代收款結餘解繳雜項收入。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市大安區大安國民小學
基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	270,824,000	289,868,450	19,044,450	7.03	
53 國民教育計畫	219,849,000	222,216,022	2,367,022	1.08	
1 用人費用	208,315,000	209,683,108	1,368,108	0.66	
11 正式員額薪資	90,841,920	89,352,369	-1,489,551	-1.64	
113 職員薪金	90,841,920	89,352,369	-1,489,551	-1.64	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,830,832	2,313,793	482,961	26.38	
122 約僱職員薪金	418,992	466,920	47,928	11.44	
124 兼職人員酬金	1,411,840	1,846,873	435,033	30.81	
13 超時工作報酬	769,560	877,561	108,001	14.03	
131 加班費	769,560	877,561	108,001	14.03	
15 獎金	20,565,534	21,047,730	482,196	2.34	
151 考績獎金	9,062,160	10,416,070	1,353,910	14.94	
152 年終獎金	11,503,374	10,631,660	-871,714	-7.58	
16 退休及卹償金	83,075,196	83,847,280	772,084	0.93	
161 職員退休及離職金	83,075,196	83,847,280	772,084	0.93	
18 福利費	11,231,958	12,244,375	1,012,417	9.01	
181 分擔員工保險費	8,095,980	9,209,813	1,113,833	13.76	
183 傷病醫藥費	170,300	253,000	82,700	48.56	
185 員工通勤交通費	613,452	620,138	6,686	1.09	
18Y 其他福利費	2,352,226	2,161,424	-190,802	-8.11	
2 服務費用	7,229,000	7,834,735	605,735	8.38	
21 水電費	1,947,897	1,837,390	-110,507	-5.67	
212 工作場所電費	1,336,000	1,333,799	-2,201	-0.16	
214 工作場所水費	229,697	118,849	-110,848	-48.26	
216 氣體費	382,200	384,742	2,542	0.67	
23 旅運費	57,040	49,810	-7,230	-12.68	
231 國內旅費	57,040	49,810	-7,230	-12.68	
24 印刷裝訂與廣告費	10,400	104,060	93,660	900.58	
241 印刷及裝訂費	10,400	104,060	93,660	900.58	
25 修理保養及保固費	2,268,207	1,728,265	-539,942	-23.80	
252 一般房屋修護費	1,490,400	768,181	-722,219	-48.46	
255 機械及設備修護費	777,807	849,011	71,204	9.15	
256 交通及運輸設備修護費		3,100	3,100		
257 雜項設備修護費		107,973	107,973		
26 保險費	25,200		-25,200	-100.00	
26Y 其他保險費	25,200		-25,200	-100.00	
27 一般服務費	2,179,256	3,172,637	993,381	45.58	

地方教育發展基金—臺北市大安區大安國民小學
基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	11,424	15,122	3,698	32.37	
279 外包費	1,008,656	486,166	-522,490	-51.80	
27D 計時與計件人員酬金	953,176	2,465,464	1,512,288	158.66	
27F 體育活動費	206,000	205,885	-115	-0.06	
28 專業服務費	741,000	942,573	201,573	27.20	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	466,400	191,423	-274,977	-58.96	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	69,200	84,950	15,750	22.76	
289 試務甄選費	6,000	3,900	-2,100	-35.00	
28A 電腦軟體服務費		360,000	360,000		
28Y 其他專業服務費	199,400	302,300	102,900	51.60	
3 材料及用品費	1,794,000	2,184,862	390,862	21.79	
31 使用材料費	363,545	499,159	135,614	37.30	
315 設備零件	363,545	499,159	135,614	37.30	
32 用品消耗	1,430,455	1,685,703	255,248	17.84	
321 辦公(事務)用品	23,500	38,589	15,089	64.21	
322 報章雜誌	91,000	91,000			
325 服裝	30,000	30,000			
328 醫療用品(非醫療院所使用)	44,000	39,000	-5,000	-11.36	
32Y 其他用品消耗	1,241,955	1,487,114	245,159	19.74	
4 租金、償債、利息及相關手續費		11,000	11,000		
44 交通及運輸設備租金		11,000	11,000		
442 車租		11,000	11,000		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,790,000	1,807,987	17,987	1.00	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學員生給與	10,000	10,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,780,000	1,797,987	17,987	1.01	
743 獎勵費用	104,400	97,407	-6,993	-6.70	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,675,600	1,700,580	24,980	1.49	
9 其他	721,000	694,330	-26,670	-3.70	
91 其他支出	721,000	694,330	-26,670	-3.70	
91Y 其他	721,000	694,330	-26,670	-3.70	

地方教育發展基金—臺北市大安區大安國民小學
基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
54 學前教育計畫	25,127,000	32,593,038	7,466,038	29.71	決算數較預算數增加7,466,038元，主要係因：補助幼兒園代辦費經費及人事費用不足數併決算辦理。
1 用人費用	24,491,000	26,958,345	2,467,345	10.07	
11 正式員額薪資	17,142,660	19,109,084	1,966,424	11.47	
113 職員薪金	16,062,660	17,925,264	1,862,604	11.60	
114 工員工資	1,080,000	1,183,820	103,820	9.61	
13 超時工作報酬	186,227	132,701	-53,526	-28.74	
131 加班費	186,227	132,701	-53,526	-28.74	
15 獎金	3,705,633	3,901,187	195,554	5.28	
151 考績獎金	1,518,400	1,669,200	150,800	9.93	
152 年終獎金	2,187,233	2,231,987	44,754	2.05	
16 退休及卹償金	1,723,152	1,580,316	-142,836	-8.29	
161 職員退休及離職金	1,690,752	1,580,316	-110,436	-6.53	
162 工員退休及離職金	32,400		-32,400	-100.00	
18 福利費	1,733,328	2,235,057	501,729	28.95	
181 分擔員工保險費	1,560,648	2,047,719	487,071	31.21	
183 傷病醫藥費	2,580	13,500	10,920	423.26	
185 員工通勤交通費	170,100	173,838	3,738	2.20	
2 服務費用	409,000	391,753	-17,247	-4.22	
25 修理保養及保固費	251,728	201,775	-49,953	-19.84	
252 一般房屋修護費	203,000	141,660	-61,340	-30.22	
255 機械及設備修護費	48,728	60,115	11,387	23.37	
27 一般服務費	50,172	51,278	1,106	2.20	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,172	3,478	1,306	60.13	
27F 體育活動費	48,000	47,800	-200	-0.42	
28 專業服務費	107,100	138,700	31,600	29.51	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	21,600	31,600	10,000	46.30	
28Y 其他專業服務費	85,500	107,100	21,600	25.26	
3 材料及用品費	92,000	2,183,516	2,091,516	2,273.39	
32 用品消耗	92,000	2,183,516	2,091,516	2,273.39	
321 辦公（事務）用品	13,960	13,907	-53	-0.38	
32Y 其他用品消耗	78,040	2,169,609	2,091,569	2,680.12	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	39,000	2,979,864	2,940,864	7,540.68	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	39,000	2,979,864	2,940,864	7,540.68	

地方教育發展基金—臺北市大安區大安國民小學
基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	39,000	2,979,864	2,940,864	7,540.68	
9 其他	96,000	79,560	-16,440	-17.13	
91 其他支出	96,000	79,560	-16,440	-17.13	
91Y 其他	96,000	79,560	-16,440	-17.13	
5L 一般行政管理計畫	19,723,000	20,655,373	932,373	4.73	
1 用人費用	16,988,000	18,210,179	1,222,179	7.19	
11 正式員額薪資	11,213,040	11,866,876	653,836	5.83	
113 職員薪金	9,881,040	10,414,452	533,412	5.40	
114 工員工資	744,000	829,816	85,816	11.53	
115 警餉	588,000	622,608	34,608	5.89	
13 超時工作報酬	639,252	796,596	157,344	24.61	
131 加班費	639,252	796,596	157,344	24.61	
15 獎金	2,579,400	2,786,824	207,424	8.04	
151 考績獎金	1,161,900	1,429,030	267,130	22.99	
152 年終獎金	1,417,500	1,357,794	-59,706	-4.21	
16 退休及卹償金	1,113,912	1,164,189	50,277	4.51	
161 職員退休及離職金	1,054,392	1,040,060	-14,332	-1.36	
162 工員退休及離職金	59,520	124,129	64,609	108.55	
18 福利費	1,442,396	1,595,694	153,298	10.63	
181 分擔員工保險費	1,039,356	1,207,532	168,176	16.18	
185 員工通勤交通費	131,040	141,762	10,722	8.18	
18Y 其他福利費	272,000	246,400	-25,600	-9.41	
2 服務費用	2,290,000	2,097,284	-192,716	-8.42	
22 郵電費	109,250	91,055	-18,195	-16.65	
222 電話費	109,250	91,055	-18,195	-16.65	
23 旅運費	15,120	13,200	-1,920	-12.70	
231 國內旅費	15,120	13,200	-1,920	-12.70	
27 一般服務費	1,427,584	1,254,983	-172,601	-12.09	
279 外包費	1,393,584	1,221,008	-172,576	-12.38	
27F 體育活動費	34,000	33,975	-25	-0.07	
28 專業服務費	639,646	639,646			
28Y 其他專業服務費	639,646	639,646			
29 公共關係費	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
3 材料及用品費	442,000	344,910	-97,090	-21.97	
32 用品消耗	442,000	344,910	-97,090	-21.97	
321 辦公（事務）用品	430,470	337,960	-92,510	-21.49	

地方教育發展基金—臺北市大安區大安國民小學
基金用途明細表

中華民國 111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
325 服裝	5,250	5,250			
32Y 其他用品消耗	6,280	1,700	-4,580	-72.93	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	3,000			
71 會費	3,000	3,000			
713 職業團體會費	3,000	3,000			
5M 建築及設備計畫	6,125,000	14,404,017	8,279,017	135.17	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,766,000元。建築及設備計畫之購建固定資產決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數1,764,343元。2.決算數較預算數增加8,279,017元，主要係因：辦理校園兒童遊戲場設施修繕更新工程、校園多元特色遊戲場工程、活動中心廁所天花板水泥剝落及游泳池消防水管鏽蝕漏水修繕工程及教育部獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園經費辦理前庭綠園景觀工程所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,125,000	14,404,017	8,279,017	135.17	
51 購建固定資產	3,087,000	4,747,571	1,660,571	53.79	
514 購置機械及設備	2,731,500	2,712,448	-19,052	-0.70	
515 購置交通及運輸設備	32,000	77,000	45,000	140.63	
516 購置雜項設備	323,500	1,958,123	1,634,623	505.29	
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
54 遞延支出	3,002,000	9,620,446	6,618,446	220.47	
541 遞延修繕房屋建築支出	3,002,000	5,471,503	2,469,503	82.26	
542 其他遞延支出		4,148,943	4,148,943		

地方教育發展基金-臺北市大安區大安國民小學

基金用途明細表

中華民國 111 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

(1)游泳池救生員 1 人，預算數 423,880 元，決算數 415,890 元。

(2)閩客語教學支援人員鐘點費按節計算，預算數 303,744 元，決算數 296,330 元。

(3)體育班外聘教練鐘點費按節計算，預算數 64,000 元，決算數 29,760 元。

(4)暑期泳訓班救生員 1 人，預算數 84,776 元，決算數 0 元。

(5)暑期泳訓班工讀生 1 人，預算數 76,776 元，決算數 0 元。

(6)學生游泳課程及體驗活動暨師資及守望員培訓教師鐘點費按節計算，預算數 0 元，決算數 88,167 元。

(7)本土語指導員教師鐘點費按節計算，預算數 0 元，決算數 449,333 元。

(8)原住民族語支援教師鐘點費按節計算，預算數 0 元，決算數 21,000 元。

(9)新住民語文課程教師鐘點費按節計算，預算數 0 元，決算數 167,019 元。

(10)學習扶助攜手班教師鐘點費按節計算，預算數 0 元，決算數 305,214 元。

(11)運動發展基金補助各級學校運動團隊教師鐘點費按節計算，預算數 0 元，決算數 38,200 元。

(12)課後照顧班補助經費教師鐘點費按節計算，預算數 0 元，決算數 624,066 元。

(13)兼任鐘點特殊教育助理員經費按節計算，預算數 0 元，決算數 30,485 元。

2.外包費：

(1)游泳池救生員外包 1 人，預算數 423,880 元，決算數 453,466 元。

(2)暑期泳訓班救生員外包 1 人，預算數 84,776 元，決算數 0 元。

(3)開放校園場地保全及清潔外包費按件計算，預算數 500,000 元，決算數 32,700 元。

(4)校警勞務外包費按件計算，預算數 577,584 元，決算數 492,608 元。

(5)消化超額職工 9 人(技工、工友)業務外包費按件計算，預算數 360,000 元，決算數 296,400 元。

(6)工友勞務外包費按件計算，預算數 456,000 元，決算數 432,000 元。

二、

購建固定資產：工程管理費係以按施工費 2%提列預算數 32,748 元；決算數 21,491 元 (預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

遞延支出：工程管理費係以按施工費 2%提列預算數 55,364 元；決算數 79,066 元 (預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺
資本資
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加 預算數
資產	82,807,989	-62,495,424	4,889,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	13,400,662	-12,183,554	
房屋及建築	4,838,410	-3,369,807	
機械及設備	36,191,383	-27,581,842	2,803,500
交通及運輸設備	3,005,205	-2,255,098	77,000
雜項設備	25,287,915	-17,105,123	1,972,500
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	84,414		36,000
發展中之無形資產			
其他			

註：一、各財產項目預算數為可用預算數組成如下：

1.機械及設備：

增加數可用預算數計2,803,500元，係法定預算數2,731,500元及補辦預算72,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計77,000元，係法定預算數32,000元及補辦預算45,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數1,972,500元，係法定預算數323,500元及補辦預算1,649,000元。

4.電腦軟體：

增加數可用預算數36,000元，係法定預算數36,000元。

減少數可用預算數計31,572元，係法定預算數31,572元。

北市大安區大安國民小學

產明細表

111 年度

單位:新臺幣元

成本變動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
7,945,109	31,572	4,042,832	-2,542,938	21,671,904
			-757,614	459,494
			-55,884	1,412,719
3,832,309		2,940,623	-525,794	8,975,433
127,800		628,099	383,290	633,098
3,949,000		432,298	-1,586,936	10,112,558
36,000	31,572	41,812		78,602

註 三、各財產項目決算數變動原因分析如下：

- 1.機械及設備：增加數計3,832,309，變動原因為：(1)增置：購置平板跑步機設備等計2,712,448元。(2)撥入：111年度單槍投影機財務採購設備補列撥入等計1,060,861元(3)受贈：以代辦經費購置數位音頻處理器等計59,000元。減少數計2,940,623元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等計2,940,623元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計127,800元，變動原因為：(1)增置：購置擴音機設備等計77,000元。(2)受贈：以代辦經費購置監視主機等計50,800元。減少數計628,099元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢音響設備等計628,099元。
- 3.雜項設備：增加數計3,949,000元，變動原因為：(1)增置：運動相機設備等計1,958,123元。(2)撥入：電力系統改善暨冷氣裝設計畫冷氣設備補列撥入等計1,777,994元。(3)受贈：以代辦經費購置櫥櫃等計212,883元。減少數計432,298元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢體操用墊等計432,298元。
- 4.電腦軟體：增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：電腦教學軟體36,000。減少數計41,812元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至111年12月底止累計攤銷41,812元。

三、各項資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，差異原因分析：

- 1.電腦軟體:係因電腦軟體不入財產管理系統。

地方教育發展基金－臺北市大安區大安國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		2,731,500	72,000		2,803,500	2,712,448	-91,052	
機械及設備		2,731,500	72,000		2,803,500	2,712,448	-91,052	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		32,000	45,000		77,000	77,000		
交通及運輸設備		32,000	45,000		77,000	77,000		
購建中固定資產								
雜項設備		323,500	1,649,000		1,972,500	1,958,123	-14,377	
雜項設備		323,500	1,649,000		1,972,500	1,958,123	-14,377	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		3,087,000	1,766,000		4,853,000	4,747,571	-105,429	

註：本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產0元。

地方教育發展基金—臺北市大安區大安國民小學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		1,766,000
購置機械及設備	111.03.08府授教會字第1113033972號	72,000
購置交通及運輸設備	111.03.08府授教會字第1113033972號	45,000
購置雜項設備	111.03.08府授教會字第1113033972號	16,000
購置雜項設備	111.10.26府授教會字第11130920911號	1,633,000

地方教育發展基金—臺北市大安區大安國民小學

員工人數彙計表

中華民國 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
國民教育計畫	103	101	-2	
職員	102	100	-2	
約僱	1	1	0	
學前教育計畫	24	24	0	
職員	21	21	0	
技工	3	3	0	
一般行政管理計畫	17	17	0	
職員	14	14	0	
駐衛警	1	1	0	
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
合計	144	142	-2	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

- (1)游泳池救生員1人。
- (2)閩客語教學支援人員鐘點費按節計算。
- (3)體育班外聘教練鐘點費按節計算。
- (4)暑期泳訓班救生員1人。
- (5)暑期泳訓班工讀生1人。
- (6)學生游泳課程及體驗活動暨師資及守望員培訓教師鐘點費按節計算。
- (7)本土語指導員教師鐘點費按節計算。
- (8)原住民族語支援教師鐘點費按節計算。
- (9)新住民語文課程教師鐘點費按節計算。
- (10)學習扶助攜手班教師鐘點費按節計算。
- (11)運動發展基金補助各級學校運動團隊教師鐘點費按節計算。
- (12)課後照顧班補助經費教師鐘點費按節計算。
- (13)兼任鐘點特殊教育助理員經費按節計算。

2.外包費：

- (1)游泳池救生員外包1人。
- (2)暑期泳訓班救生員外包1人。
- (3)開放校園場地保全及清潔外包費按件計算。
- (4)校警勞務外包費按件計算。
- (5)消化超額職工9人(技工、工友)業務外包費按件計算。
- (6)工友勞務外包費按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市大安區大安國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
國民教育計畫	90,841,920	418,992	769,560		20,565,534	83,075,196		11,231,958		206,903,160	1,411,840	208,315,000
正式人員	90,841,920		769,560		20,513,160	9,624,888		10,952,258		132,701,786		132,701,786
聘僱人員		418,992			52,374	25,140		78,700		575,206		575,206
兼任人員											1,411,840	1,411,840
其他人員						73,425,168		201,000		73,626,168		73,626,168
學前教育計畫	17,142,660		186,227		3,705,633	1,723,152		1,733,328		24,491,000		24,491,000
正式人員	17,142,660		186,227		3,705,633	1,723,152		1,725,768		24,483,440		24,483,440
聘僱人員								7,560		7,560		7,560
兼任人員												
一般行政管理計畫	11,213,040		639,252		2,579,400	1,113,912		1,442,396		16,988,000		16,988,000
正式人員	11,213,040		639,252		2,579,400	1,113,912		1,442,396		16,988,000		16,988,000
合 計	119,197,620	418,992	1,595,039		26,850,567	85,912,260		14,407,682		248,382,160	1,411,840	249,794,000

一、本表獎金包括以下各項：

- 1.考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第16、17、18條規定核發，11年度預算編列144人，計11,742,460元，執行結果決算125人，計13,514,300元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定發布「一百十年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，111年度預算編列144人，計15,108,107元，執行結果決算151人，計14,221,441元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

- (1)游泳池救生員薪資，預算數423,880元，決算數415,890元。
- (2)閩客語教學支援人員鐘點費，預算數303,744元，決算數 296,330元。
- (3)體育班外聘教練鐘點費，預算數64,000元，決算數29,760元。
- (4)暑期泳訓班救生員薪資，預算數84,776元，決算數0元。
- (5)暑期泳訓班工讀生薪資，預算數76,776元，決算數0元。
- (6)學生游泳課程及體驗活動暨師資及守望員培訓教師鐘點費，預算數0元，決算數88,167元。
- (7)本土語指導員教師鐘點費，預算數0元，決算數449,333元。
- (8)原住民族語支援教師鐘點費，預算數0元，決算數21,000元。
- (9)新住民語文課程教師鐘點費，預算數0元，決算數167,019元。
- (10)學習扶助攜手班教師鐘點費，預算數0元，決算數305,214元。
- (11)運動發展基金補助各級學校運動團隊教師鐘點費，預算數0元，決算數38,200元。
- (12)課後照顧班補助經費教師鐘點費，預算數0元，決算數624,066元。
- (13)兼任鐘點特殊教育助理員鐘點費，預算數0元，決算數30,485元。

2.外包費：

- (1)游泳池救生員外包費，預算數423,880元，決算數453,466元。
- (2)暑期泳訓班救生員外包費，預算數84,776元，決算數0元。
- (3)開放校園場地保全及清潔外包費，預算數500,000元，決算數32,700元。
- (4)校警勞務外包費，預算數577,584元，決算數492,608元。
- (5)消化超額職工9人(技工、工友)業務外包費，預算數360,000元，決算數296,400元。
- (6)工友勞務外包費，預算數456,000元，決算數432,000元。

地方教育發展基金—臺北市大安區大安國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
89,352,369	466,920	877,561		21,047,730	83,847,280		12,244,375		207,836,235	1,846,873	209,683,108
89,352,369		877,561		20,991,664	8,784,463		12,031,460		132,037,517		132,037,517
	466,920			54,245	28,008		70,540		619,713		619,713
				1,821			52,375		54,196	1,846,873	1,901,069
					75,034,809		90,000		75,124,809		75,124,809
19,109,084		132,701		3,901,187	1,580,316		2,235,057		26,958,345		26,958,345
19,109,084		132,701		3,871,799	1,580,316		2,214,347		26,908,247		26,908,247
				29,388			20,710		50,098		50,098
11,866,876		796,596		2,786,824	1,164,189		1,595,694		18,210,179		18,210,179
11,866,876		796,596		2,786,824	1,164,189		1,595,694		18,210,179		18,210,179
120,328,329	466,920	1,806,858		27,735,741	86,591,785		16,075,126		253,004,759	1,846,873	254,851,632

地方教育發展基金－臺北市大安區大安國民小學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 111 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註
		數量	金額	數量	金額	數量 %	金額 %	
總 計			244,976,000		254,809,060		9,833,060 4.01	決算數較預算數增加7,466,038元，主要係因：補助幼兒園代辦費經費及人事費用不足數併決算辦理。
國民教育計畫			219,849,000		222,216,022		2,367,022 1.08	
學前教育計畫			25,127,000		32,593,038		7,466,038 29.71	

地方教育發展基金—臺北市大安區大安國民小學
各項費用彙計表
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	249,794,000	254,851,632	5,057,632	2.02
11 正式員額薪資	119,197,620	120,328,329	1,130,709	0.95
113 職員薪金	116,785,620	117,692,085	906,465	0.78
114 工員工資	1,824,000	2,013,636	189,636	10.40
115 警餉	588,000	622,608	34,608	5.89
12 聘僱及兼職人員薪資	1,830,832	2,313,793	482,961	26.38
122 約僱職員薪金	418,992	466,920	47,928	11.44
124 兼職人員酬金	1,411,840	1,846,873	435,033	30.81
13 超時工作報酬	1,595,039	1,806,858	211,819	13.28
131 加班費	1,595,039	1,806,858	211,819	13.28
15 獎金	26,850,567	27,735,741	885,174	3.30
151 考績獎金	11,742,460	13,514,300	1,771,840	15.09
152 年終獎金	15,108,107	14,221,441	-886,666	-5.87
16 退休及卹償金	85,912,260	86,591,785	679,525	0.79
161 職員退休及離職金	85,820,340	86,467,656	647,316	0.75
162 工員退休及離職金	91,920	124,129	32,209	35.04
18 福利費	14,407,682	16,075,126	1,667,444	11.57
181 分擔員工保險費	10,695,984	12,465,064	1,769,080	16.54
183 傷病醫藥費	172,880	266,500	93,620	54.15
185 員工通勤交通費	914,592	935,738	21,146	2.31
18Y 其他福利費	2,624,226	2,407,824	-216,402	-8.25
2 服務費用	9,928,000	10,323,772	395,772	3.99
21 水電費	1,947,897	1,837,390	-110,507	-5.67
212 工作場所電費	1,336,000	1,333,799	-2,201	-0.16
214 工作場所水費	229,697	118,849	-110,848	-48.26
216 氣體費	382,200	384,742	2,542	0.67
22 郵電費	109,250	91,055	-18,195	-16.65
222 電話費	109,250	91,055	-18,195	-16.65
23 旅運費	72,160	63,010	-9,150	-12.68
231 國內旅費	72,160	63,010	-9,150	-12.68
24 印刷裝訂與廣告費	10,400	104,060	93,660	900.58
241 印刷及裝訂費	10,400	104,060	93,660	900.58
25 修理保養及保固費	2,519,935	1,930,040	-589,895	-23.41
252 一般房屋修護費	1,693,400	909,841	-783,559	-46.27
255 機械及設備修護費	826,535	909,126	82,591	9.99
256 交通及運輸設備修護費	0	3,100	3,100	0.00
257 雜項設備修護費	0	107,973	107,973	0.00
26 保險費	25,200	0	-25,200	-100.00
26Y 其他保險費	25,200	0	-25,200	-100.00
27 一般服務費	3,657,012	4,478,898	821,886	22.47
276 佣金、匯費、經理費及手續費	13,596	18,600	5,004	36.80
279 外包費	2,402,240	1,707,174	-695,066	-28.93
27D 計時與計件人員酬金	953,176	2,465,464	1,512,288	158.66
27F 體育活動費	288,000	287,660	-340	-0.12

地方教育發展基金—臺北市大安區大安國民小學
各項費用彙計表
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
28 專業服務費	1,487,746	1,720,919	233,173	15.67
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	488,000	223,023	-264,977	-54.30
287 委託檢驗(定)試驗認證費	69,200	84,950	15,750	22.76
289 試務甄選費	6,000	3,900	-2,100	-35.00
28A 電腦軟體服務費	0	360,000	360,000	0.00
28Y 其他專業服務費	924,546	1,049,046	124,500	13.47
29 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
291 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
3 材料及用品費	2,328,000	4,713,288	2,385,288	102.46
31 使用材料費	363,545	499,159	135,614	37.30
315 設備零件	363,545	499,159	135,614	37.30
32 用品消耗	1,964,455	4,214,129	2,249,674	114.52
321 辦公(事務)用品	467,930	390,456	-77,474	-16.56
322 報章雜誌	91,000	91,000	0	0.00
325 服裝	35,250	35,250	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	44,000	39,000	-5,000	-11.36
32Y 其他用品消耗	1,326,275	3,658,423	2,332,148	175.84
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	11,000	11,000	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	11,000	11,000	0.00
442 車租	0	11,000	11,000	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,125,000	14,404,017	8,279,017	135.17
51 購建固定資產	3,087,000	4,747,571	1,660,571	53.79
514 購置機械及設備	2,731,500	2,712,448	-19,052	-0.70
515 購置交通及運輸設備	32,000	77,000	45,000	140.63
516 購置雜項設備	323,500	1,958,123	1,634,623	505.29
52 購置無形資產	36,000	36,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	36,000	36,000	0	0.00
54 遞延支出	3,002,000	9,620,446	6,618,446	220.47
541 遞延修繕房屋建築支出	3,002,000	5,471,503	2,469,503	82.26
542 其他遞延支出	0	4,148,943	4,148,943	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,832,000	4,790,851	2,958,851	161.51
71 會費	3,000	3,000	0	0.00
713 職業團體會費	3,000	3,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	10,000	10,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,819,000	4,777,851	2,958,851	162.66
743 獎勵費用	104,400	97,407	-6,993	-6.70
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,714,600	4,680,444	2,965,844	172.98
9 其他	817,000	773,890	-43,110	-5.28
91 其他支出	817,000	773,890	-43,110	-5.28
91Y 其他	817,000	773,890	-43,110	-5.28
合 計	270,824,000	289,868,450	19,044,450	7.03

地方教育發展基金—臺北市大安區大安國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
統計所需項目	2,391,768	3,660,225	1,268,457	53.03	
185 員工通勤交通費	914,592	935,738	21,146	2.31	
27D 計時與計件人員酬金	953,176	2,465,464	1,512,288	158.66	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	488,000	223,023	-264,977	-54.30	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

本 頁 空 白

丁、會計報表

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	8,429,137,345	100.00	8,109,500,472	100.00	319,636,873	3.94
流動資產	12,199,253	0.14	16,579,586	0.20	-4,380,333	-26.42
現金	11,932,875	0.14	16,327,986	0.20	-4,395,111	-26.92
銀行存款	11,932,875	0.14	16,327,986	0.20	-4,395,111	-26.92
銀行存款-公庫存款	3,010,094	0.04	7,440,640	0.09	-4,430,546	-59.55
銀行存款-保管款	8,065,777	0.10	8,006,036	0.10	59,741	0.75
銀行存款-代繳費款專戶	111,262	0.00	138,063	0.00	-26,801	-19.41
銀行存款-教育儲蓄戶	745,742	0.01	743,247	0.01	2,495	0.34
應收款項	266,378	0.00	0	0.00	266,378	0.00
其他應收款	266,378	0.00	0	0.00	266,378	0.00
預付款項	0	0.00	251,600	0.00	-251,600	-100.00
預付費用	0	0.00	251,600	0.00	-251,600	-100.00
長期貸墊款及準備金	6,379,010	0.08	5,288,830	0.07	1,090,180	20.61
準備金	6,379,010	0.08	5,288,830	0.07	1,090,180	20.61
退休及離職準備金	4,332,343	0.05	3,829,177	0.05	503,166	13.14
其他準備金	2,046,667	0.02	1,459,653	0.02	587,014	40.22
其他準備金-其他	2,046,667	0.02	1,459,653	0.02	587,014	40.22
固定資產	21,593,302	0.26	20,228,151	0.25	1,365,151	6.75
土地改良物	459,494	0.01	1,217,108	0.02	-757,614	-62.25
土地改良物	13,400,662	0.16	13,400,662	0.17	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-12,941,168	-0.15	-12,183,554	-0.15	-757,614	6.22
房屋建築及設備	1,412,719	0.02	1,468,603	0.02	-55,884	-3.81
房屋建築及設備	4,838,410	0.06	4,838,410	0.06	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-3,425,691	-0.04	-3,369,807	-0.04	-55,884	1.66
機械及設備	8,975,433	0.11	8,609,541	0.11	365,892	4.25
機械及設備	37,083,069	0.44	36,191,383	0.45	891,686	2.46
累計折舊-機械及設備	-28,107,636	-0.33	-27,581,842	-0.34	-525,794	1.91
交通及運輸設備	633,098	0.01	750,107	0.01	-117,009	-15.60
交通及運輸設備	2,504,906	0.03	3,005,205	0.04	-500,299	-16.65
累計折舊-交通及運輸設備	-1,871,808	-0.02	-2,255,098	-0.03	383,290	-17.00
雜項設備	10,112,558	0.12	8,182,792	0.10	1,929,766	23.58
雜項設備	28,804,617	0.34	25,287,915	0.31	3,516,702	13.91
累計折舊-雜項設備	-18,692,059	-0.22	-17,105,123	-0.21	-1,586,936	9.28
合 計	8,429,137,345	100.00	8,109,500,472	100.00	319,636,873	3.94

信託代理與保證資產 0

保證品 0

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

北市大安區大安國民小學

表

年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	8,403,014,696	99.69	8,082,916,859	99.67	320,097,837	3.96
流動負債	8,654,234	0.10	9,212,618	0.11	-558,384	-6.06
應付款項	8,310,524	0.10	9,212,618	0.11	-902,094	-9.79
應付代收款	7,866,625	0.09	7,954,239	0.10	-87,614	-1.10
應付代收款	7,866,625	0.09	7,954,239	0.10	-87,614	-1.10
應付費用	443,899	0.01	925,829	0.01	-481,930	-52.05
應付費用	443,899	0.01	925,829	0.01	-481,930	-52.05
其他應付款	0	0.00	332,550	0.00	-332,550	-100.00
其他應付款	0	0.00	332,550	0.00	-332,550	-100.00
預收款項	343,710	0.00	0	0.00	343,710	0.00
預收收入	343,710	0.00	0	0.00	343,710	0.00
預收收入	343,710	0.00	0	0.00	343,710	0.00
其他負債	8,394,360,462	99.59	8,073,704,241	99.56	320,656,221	3.97
什項負債	8,394,360,462	99.59	8,073,704,241	99.56	320,656,221	3.97
存入保證金	1,625,857	0.02	1,655,601	0.02	-29,744	-1.80
存入保證金	1,625,857	0.02	1,655,601	0.02	-29,744	-1.80
應付退休及離職金	4,332,343	0.05	3,829,177	0.05	503,166	13.14
應付退休及離職金	4,332,343	0.05	3,829,177	0.05	503,166	13.14
應付代管資產	8,388,317,477	99.52	8,066,596,997	99.47	321,720,480	3.99
應付代管資產	8,388,317,477	99.52	8,066,596,997	99.47	321,720,480	3.99
暫收及待結轉帳項	84,785	0.00	1,622,466	0.02	-1,537,681	-94.77
暫收及待結轉帳項	84,785	0.00	1,622,466	0.02	-1,537,681	-94.77
淨資產	26,122,649	0.31	26,583,613	0.33	-460,964	-1.73
淨資產	26,122,649	0.31	26,583,613	0.33	-460,964	-1.73
淨資產	26,122,649	0.31	26,583,613	0.33	-460,964	-1.73
累積餘額	26,122,649	0.31	26,583,613	0.33	-460,964	-1.73
合 計	8,429,137,345	100.00	8,109,500,472	100.00	319,636,873	3.94

信託代理與保證負債 0

應付保證品 0

註：

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
購建中固定資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00
購建中固定資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00
無形資產	78,602	0.00	84,414	0.00	-5,812	-6.89
無形資產	78,602	0.00	84,414	0.00	-5,812	-6.89
電腦軟體	78,602	0.00	84,414	0.00	-5,812	-6.89
其他資產	8,388,887,178	99.52	8,067,319,491	99.48	321,567,687	3.99
什項資產	8,388,887,178	99.52	8,067,319,491	99.48	321,567,687	3.99
存出保證金	1,500	0.00	1,500	0.00	0	0.00
暫付及待結轉帳項	568,201	0.01	720,994	0.01	-152,793	-21.19
代管資產	8,388,317,477	99.52	8,066,596,997	99.47	321,720,480	3.99
代管資產-土地	8,206,155,000	97.35	7,893,810,000	97.34	312,345,000	3.96
代管資產-房屋建築及設 備	29,145,977	0.35	30,742,997	0.38	-1,597,020	-5.19
代管資產-其他政府	153,016,500	1.82	142,044,000	1.75	10,972,500	7.72
合 計	8,429,137,345	100.00	8,109,500,472	100.00	319,636,873	3.94

信託代理與保證資產 0

保證品 0

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

北市大安區大安國民小學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	8,429,137,345	100.00	8,109,500,472	100.00	319,636,873	3.94

信託代理與保證負債 0

應付保證品 0

註：

地方教育發展基金—臺北市大安區大安國民小學
收入支出表
中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	291,209,685	100.00	263,038,834	100.00	28,170,851	10.71
勞務收入	6,000	0.00	8,400	0.00	-2,400	-28.57
服務收入	6,000	0.00	8,400	0.00	-2,400	-28.57
財產收益	3,481,490	1.20	2,689,475	1.02	792,015	29.45
廢舊物品售價收入	7,910	0.00	40,070	0.02	-32,160	-80.26
財產交易利益	2,862,395	0.98	1,921,991	0.73	940,404	48.93
其他財產收入	611,185	0.21	727,414	0.28	-116,229	-15.98
政府撥入收入	282,059,967	96.86	254,413,075	96.72	27,646,892	10.87
公庫撥款收入	273,255,664	93.83	250,182,463	95.11	23,073,201	9.22
政府其他撥入收入	8,804,303	3.02	4,230,612	1.61	4,573,691	108.11
教學收入	4,400,545	1.51	4,438,265	1.69	-37,720	-0.85
學雜費收入	4,400,545	1.51	4,438,265	1.69	-37,720	-0.85
其他收入	1,261,683	0.43	1,489,619	0.57	-227,936	-15.30
受贈收入	402,683	0.14	634,000	0.24	-231,317	-36.49
雜項收入	859,000	0.29	855,619	0.33	3,381	0.40
支出	291,670,649	100.16	277,313,770	105.43	14,356,879	5.18
人事支出	254,851,632	87.51	245,209,543	93.22	9,642,089	3.93
人事支出	254,851,632	87.51	245,209,543	93.22	9,642,089	3.93
業務支出	19,828,911	6.81	15,676,754	5.96	4,152,157	26.49
業務支出	19,828,911	6.81	15,676,754	5.96	4,152,157	26.49
獎補助支出	10,000	0.00	10,000	0.00	0	0.00
其他獎補助	10,000	0.00	10,000	0.00	0	0.00
財產損失	39,160	0.01	101,680	0.04	-62,520	-61.49
財產交易損失	39,160	0.01	101,680	0.04	-62,520	-61.49
折舊、折耗及攤銷	6,546,610	2.25	6,676,941	2.54	-130,331	-1.95
固定資產折舊	6,504,798	2.23	6,635,784	2.52	-130,986	-1.97
無形資產攤銷	41,812	0.01	41,157	0.02	655	1.59
其他支出	10,394,336	3.57	9,638,852	3.66	755,484	7.84
其他支出	10,394,336	3.57	9,638,852	3.66	755,484	7.84
本期賸餘(短絀)	-460,964	-0.16	-14,274,936	-0.05	13,813,972	0.96
期初淨資產	26,583,613	9.13	40,858,549	0.15	-14,274,936	-0.99
解繳公庫						
期末淨資產	26,122,649	8.97	26,583,613	0.10	-460,964	-0.03

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

地方教育發展基金—臺北市大安區大安國民小學
現金流量表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	-460,964
8002 調整非現金項目	2,827,530
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,366,566
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	265,809
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	9,146,736
8207 增加長期貸墊款及準備金	-852,823
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-13,753,974
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-5,194,252
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	6,021,246
8404 減少短期債務及其他負債	-7,588,671
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,567,425
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,395,111
87 期初現金及約當現金	16,327,986
88 期末現金及約當現金	11,932,875

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金增加數503,166元及代管資產增加數321,720,480元。

2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

本 頁 空 白

戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市大安區大安國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	288,048,147	3,161,538	291,209,685	收入
勞務收入	6,000		6,000	勞務收入
財產收入	642,635	2,838,855	3,481,490	財產收益
政府撥入收入	282,059,967		282,059,967	政府撥入收入
教學收入	4,400,545		4,400,545	教學收入
其他收入	939,000	322,683	1,261,683	其他收入
基金用途	289,868,450	1,802,199	291,670,649	支出
用人費用	254,851,632		254,851,632	人事支出
服務費用	10,323,772	9,505,139	19,828,911	業務支出
材料及用品費	4,713,288	-4,713,288		
租金、償債、利息及相關手續費	11,000	-11,000		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,780,851	-4,780,851		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		39,160	39,160	財產損失
		6,546,610	6,546,610	折舊、折耗及攤銷
其他	773,890	9,620,446	10,394,336	其他支出
遞延支出	9,620,446	-9,620,446		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	4,783,571	-4,783,571		
本期賸餘(短絀)	-1,820,303	1,359,339	-460,964	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,271,048	20,312,565	26,583,613	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,450,745	21,671,904	26,122,649	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市大安區大安國民小學
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表

中 華 民 國 111 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、預算項目執行數不列為會計收支：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」(不含遞延支出)執行數 478 萬 3,571 元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」1,032 萬 3,772 元與會計科目「業務支出」1,982 萬 8,911 元間之調整數 950 萬 5,139 元，係「材料及用品費」471 萬 3,288 元、「租金、償債、利息及相關手續費」1 萬 1,000 元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」(不含捐助、補助與獎助) 478 萬 851 元之調整數合計。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

1. 會計科目「財產收益」其中 283 萬 8,855 元，係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益。
2. 會計科目「其他收入」其中 32 萬 2,683 元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」654 萬 6,610 元係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
4. 會計科目「財產損失」3 萬 9,160 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」77 萬 3,890 元與會計科目「其他支出」1,039 萬 4,336 元間之調整數 962 萬 446 元，係「遞延支出」962 萬 446 元。

裝

主辦會計人員：

會計室主任 林湘芬

機關長官：

台北市大安區
大安國民小學
連世驊

訂